

FUNDACION GIMNASIO MODERNO DEL CAUCA

NIT. 900071005-5

(Antes Gimnasio Moderno del Cauca)

La Secretaría de Educación Cultural y Deporte del Municipio de Popayán otorgó la licencia de funcionamiento según Resolución N° 0214 del 17 de febrero de 2006 Preescolar, Primaria, Básica Secundaria y Media Académica Jornadas Mañana y Tarde



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

ACTIVOS

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Terrenos urbanos	(9 y 10)	521,000,000.00
Edificios	(11)	950,634,081.00
Equipo de Oficina	(12)	329,488,813.00
Equipo de Computación y Comunicación	(13)	138,867,362.00
Menos: Depreciación Acumulada	(14)	-35,472,826.00

ACTIVOS INTANGIBLES

Asesoría Efqm	(15)	28,640,999.00
Leasing Tecnología		55,516,968.00

INSTRUMENTO NO FINANCIERO

Bienes de Arte y Cultura y Bibliotecas		57,424,717.00
--	--	---------------

Otros Activos-Dotación Desarrollo Pedag		339,520,131.00
---	--	----------------

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES

2,385,620,245.00

ACTIVOS CORRIENTES

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Clientes Nacionales	(4)	705,387,161.00
Anticipos y Avances	(5)	73,303,546.00
Ingresos por Cobrar	(6)	519,776,368.00
Anticipo de Impuestos-Retefuente	(7)	84,319.00
Deudores Varios	(8)	108,143,840.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(3)	107,301,231.00

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

1,513,996,465.00

TOTAL ACTIVOS

3,899,616,710.00

PATRIMONIO NETO Y PASIVOS

Fondo Social	(26)	\$300,000,000.00
Reservas Ocasiones-Adquisición Sede	(27)	\$688,179,636.00
Excedente del Ejercicio	(28)	\$325,752,997.00
Superavit por Valorizaciones-Terrenos	(29)	\$241,000,000.00

TOTAL PATRIMONIO NETO

\$1,554,932,633.00

PASIVOS

PASIVO NO CORRIENTE

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Obligaciones Financieras L.P	(16)	360,000,000.00
------------------------------	------	----------------

PRESTAMOS Y OBLIGACIONES

Avances y Anticipos Recibidos	(23)	104,952,245.00
Acreedores Varios L.P	(24)	847,249,720.00
Ingresos Recibidos para Terceros	(25)	30,814,776.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

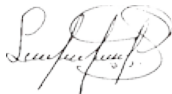
1,343,016,741.00

PASIVO CORRIENTE**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Obligaciones Financieras C.P	(16)	59,987,944.00
Leasing Bancolombia	(16)	37,776,501.00

PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Proveedores Nacionales	(17)	704,859,540.00
Costos y Gastos por Pagar C.P	(18)	135,496,063.00
Retención en la Fuente	(19)	9,991,604.00
Retención y Aportes de Nómina	(20)	2,308,352.00
Impuestos, Gravámenes y Tasas	(21)	9,897,500.00
Obligaciones Laborales	(22)	41,349,832.00

TOTAL PASIVO CORRIENTE**1,001,667,336.00****TOTAL PASIVOS****2,344,684,077.00****TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO****3,899,616,710.00**

LUIS ARMANDO ORTIZ ARGOTE
Representante Legal

LORENA BURBANO
TP 89423-T
Contadora

CARLOS SARRIA VELASCO
T.P 21850 - T
Revisoría Fiscal
(Ver Opinión Adjunta)

FUNDACION GIMNASIO MODERNO DEL CAUCA
NIT. 900071005-5

(Antes Gimnasio Moderno del Cauca)

*La Secretaría de Educación Cultural y Deporte del Municipio de Popayán
 otorgó la Licencia de funcionamiento según Resolución N° 0214 del 17 de febrero de 2006 Preescolar, Primaria,
 Básica Secundaria y Media Académica Jornadas Mañana y Tarde*



**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL PERIODO
 DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

OPERACIONES CONTINUAS	(30)		
Prestación de Servicios Educativos		20,322,037,878.00	
Menos: Devoluciones en Ventas		<u>-1,547,954,028.00</u>	18,774,083,850.00
COSTOS DE VENTAS	(31)		
Costos de Prestación de Servicios-Enseñanza			<u>-15,725,027,836.00</u>
GANANCIA BRUTA			3,049,056,014.00
GASTOS DE ADMINISTRACION			
Gastos de Personal	(32)	1,930,120,539.00	
Honorarios	(33)	73,885,601.00	
Impuestos	(34)	6,759,820.00	
Arrendamientos	(35)	37,868,980.00	
Seguros	(36)	121,257,267.00	
Servicios	(37)	95,545,542.00	
Gastos Legales	(38)	936,400.00	
Mantenimiento y Reparaciones	(39)	10,361,310.00	
Amortizaciones	(40)	5,594,796.00	
Diversos	(41)	30,752,016.00	
Provisiones	(42)	<u>304,817,181.00</u>	-2,617,899,452.00
EXCEDENTE OPERACIONAL			431,156,562.00
GANANCIA	(43)		
Financieros		687,615.00	
Recuperaciones		3,080,000.00	
Indemnizaciones		34,656,971.00	
Diversos		<u>82,041,849.00</u>	120,466,435.00
OTROS GASTOS	(44)		
Financieros		218,336,806.00	
* Gastos Bancarios	\$ 12.959.154		
* Comisiones	\$ 57.310.978		
* Intereses	\$ 71.376.016		
* GMF	\$ 76.690.658		
Extraordinarios		<u>72,694.00</u>	-218,409,500.00
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS			333,213,497.00
Menos: Impuesto de Renta			-7,460,500.00
TOTAL RESULTADO INTEGRAL (EXCEDENTE NETO)			<u>325,752,997.00</u>

LUIS ARMANDO ORTIZ ARGOTE
 Representante Legal

LORENA BURBANO
 T.P 89423 - T
 Contadora

CARLOS SARRIA VELASCO
 T.P 21850 - T
 Revisoría Fiscal

FUNDACION GIMNASIO MODERNO DEL CAUCA

NIT. 900071005-5

*(Antes Gimnasio Moderno del Cauca)**La Secretaría de Educación Cultura y Deporte del Municipio de Popayán**otorgó la Licencia de funcionamiento según Resolución N° 0274 del 17 de Febrero de 2006 Preescolar, Primaria,**Básica Secundaria y Media Académica Jornadas Mañana y Tarde***FUNDACION GIMNASIO MODERNO DEL CAUCA**

NIT. 900.071.005-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DICIEMBRE AÑOS 2022 - 2021

CONCEPTO	SALDO INICIAL PATRIMONIO DICIEMBRE/2021	MOVIMIENTO 2022-21		SALDO FINAL PATRIMONIO DICIEMBRE/2022
		AUMENTO	DISMINUCIONES	
Fondo Social	300,000,000	0	0	300,000,000.00
Reservas	636,100,823	52,078,813	0	688,179,636.00
Resultados Ejercicios Anteriores	0	0	0	0.00
Excedente del Ejercicio	52,078,811	273,674,186	0	325,752,997.00
Superavit por Valorización	241,000,000.00	0	0	241,000,000.00
TOTAL	1,229,179,634.00	325,752,999	0	1,554,932,633.00

LUIS ARMANDO ORTIZ ARGOTE
Representante Legal
(Ver Certificación Adjunta)**LORENA BURBANO ANDRADE**
TP 89423-T
Contadora
(Ver Certificación Adjunta)**CARLOS ARTURO SARRIA VELASCO**
TP 21850-T
Revisor Fiscal
(Ver Opinión Adjunta)

FUNDACION GIMNASIO MODERNO DEL CAUCA
NIT. 900071005-5

(Antes Gimnasio Moderno del Cauca)

La Secretaría de Educación Cultura y Deporte del Municipio de Popayán
otorgó la licencia de funcionamiento según Resolución N° 0214 del 17 de Febrero de 2006 Preescolar, Primaria,
Básica Secundaria y Media Académica Jornadas Mañana y Tarde



FUNDACION GIMNASIO MODERNO DEL CAUCA

NIT. 900.071.005-5

FLUJO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2022
Utilidad (Pérdida) neta del Ejercicio	<u>325,752,997</u>
Mas (menos) actividades que no generaron flujo de efectivo	
Depreciación	0
Provisión	<u>304,817,181</u>
	630,570,178.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
Avances y Anticipos recibidos	16,796,000.00
Cientes Nacionales	-61,711,350.00
Impuestos	9,904,629.00
Proveedores	1,225,543.00
Costos y gastos por pagar	-8,973,877.00
Retención en la Fuente	15,840,649.00
Retención y aportes de nomina	-12,868,234.00
Ingresos Recibidos para Terceros	-29,074,739.00
Obligaciones Laborales	<u>-21,327,379.00</u>
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	540,381,420.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
Leasign tecnología	-55,516,968
Compra de Equipo de oficina	-4,543,100
Asesoría Efqm	<u>-2,119,996</u>
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-62,180,064
FLUJO EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Obligaciones Financieras	-58,011,667
Acreedores Varios	<u>-521,784,930</u>
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-579,796,597
(Disminución) Aumento en el efectivo	22,764,887
Efectivo y Equivalentes de efectivo a Diciembre de 2.021	<u>84,536,344</u>
Efectivo y Equivalentes de efectivo a Diciembre de 2.022	107,301,231

LUIS ARMANDO ORTIZ ARGOTE
Representante Legal

LORENA BURBANO ANDRADE
T.P 89423 - T
Contadora

CARLOS SARRIA VELASCO
TP 21850-T
Revisora Fiscal

FUNDACION GIMNASIO MODERNO DEL CAUCA
NIT. 900071005-5

(Antes Gimnasio Moderno del Cauca)

La *Secretaría de Educación Cultura y Deporte del Municipio de Popayán*

otorgó la Licencia de Funcionamiento según Resolución N° 0214 del 17 de Febrero de 2006 Preescolar, Primaria, Básica Secundaria y Media Académica Jornadas Mañana y Tarde



FUNDACION GIMNASIO MODERNO DEL CAUCA
NIT. 900.071.005-5

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE 2022

**RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS POR
OPERACIONES DEL AÑO**

Otras Fuentes

Por Aumento (disminución) de caja	0.00
Por Aumento (disminución) de bancos	22,764,887.00
Por Aumento (disminución) de Clientes Nacionales	61,711,350.00
Por Aumento (disminución) de Avances y Anticipos	68,001,510.00
Por Aumento (disminución) de Ingresos por Cobrar	0.00
Por Aumento (disminución) Reclamaciones	-83,829,250.00
Por Aumento (disminución) de Deudores Varios	-301,373,421.00
TOTAL DE LOS RECURSOS PROVISTOS	<u>-232,724,924.00</u>

LOS RECURSOS FINANCIEROS FUERON UTILIZADOS PARA

Obligaciones Financieras C.P	48,011,667.00
Proveedores Nacionales	1,225,543.00
Costos y Gastos por pagar C.P	8,973,877.00
Retención en la Fuente	-15,058,186.00
Retención y aportes de Nómina	-12,868,234.00
Impuesto de Renta y Complementarios	-9,904,629.00
Anticipo de Impuestos - Retefuente	-84,319.00
Obligaciones Laborales	-21,327,379.00
TOTAL RECURSOS UTILIZADOS	<u>-1,031,660.00</u>

Aumento del Capital de Trabajo	-231,693,264.00
Capital de Trabajo al Principio del Año	744,022,393.00
Capital de Trabajo al final del Año	<u>512,329,129.00</u>

LUIS ARMANDO ORTIZ ARGOTE
Representante Legal
(Ver Certificación Adjunta)

LORENA BURBANO A.
T.P 89423 - T
(Ver Certificación Adjunta)

CARLOS SARRIA VELASCO
TP 21850-T
Revisor Fiscal
(Ver Opinión Adjunta)