

Señores
FUNDACION GUARDERIA SAN FRANCISCO
Nit. 891.408.463-2
Ciudad

Respetados señores:

En cumplimiento de las funciones establecidas en la ley y en los estatutos de la **FUNDACION GUARDERIA SAN FRANCISCO Nit. 891.408.463-2**, en mi calidad de Revisora Fiscal, rindo mi informe correspondiente al año 2.021 sobre las operaciones de la entidad.

Alcance del Trabajo del Revisor Fiscal

He examinado los estados financieros preparados por el período comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2.021 (estado de situación financiera, estado de resultados integral,) y las revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas).

Es importante mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicadas en Colombia.

El trabajo de Revisoría Fiscal por el periodo de Enero 1º.a Diciembre 31 de 2.021 comprendió velar por el cumplimiento de normas legales, estatutarias y reglamentarias, la eficiencia , exactitud e integridad del sistema de contabilidad , la razonabilidad de los Estados Financieros y la gestión de la administración.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros de la **FUNDACION GUARDERIA SAN FRANCISCO Nit. 891.408.463-2** tomados de los libros de contabilidad están presentados en forma fidedigna y reflejan razonablemente la situación financiera, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en Diciembre 31 de 2.021, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de información Financiera aceptadas en Colombia.

Además, conceptuó que existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión presentado por la administración.

Responsabilidad de la administración

Los Estados Financieros que se presentan son responsabilidad de la administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en el Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, adoptados por **FUNDACION GUARDERIA SAN FRANCISCO Nit. 891.408.463-2** de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera;

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Durante el año 2.021 se emitieron informes para la Dian y la Secretaria de hacienda, (información exógena) Se revisaron y firmaron declaraciones tributarias y de Secretaria de hacienda, la **FUNDACION GUARDERIA SAN FRANCISCO**. ha cumplido con las normas legales sobre aportes parafiscales, aportes a la seguridad social y derechos de autor, se continua implementando el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, aplicación de los protocolos relacionados con el COVID-19.



BLANCA ARNOBY MONTOYA OSORIO
Revisora fiscal
Tarjeta profesional N° 34082-T

Pereira, Marzo 27 de 2.022

GUARDERIA SAN FRANCISCO
NIT. 891.408.463-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2.021

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO</u>		CORRIENTE	
CAJA GENERAL	5,101,356	<u>CUENTAS POR PAGAR</u>	
BANCOS	49,651,860	RETEFUENTE Y RETEICA POR PAGAR	59,000
	54,753,216	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	613,729
		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	672,729
<u>INVERSIONES</u>		<u>BENEFICIOS A EMPLEADOS</u>	
TITULO	178,160	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2,924,100
	178,160	CESANTIAS CONSOLIDADAS	5,504,375
			8,428,475
TOTAL DISPONIBLE	54,931,376	<u>OTROS PASIVOS</u>	
		ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	52,996,808
<u>DEUDORES</u>		TOTAL PASIVO	62,098,012
CLIENTES	450,000	<u>PATRIMONIO</u>	
		CAPITAL SOCIAL	12,456,321
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	55,381,376	REVALORIZACION PATRIMONIO	1,356,961,772
<u>ACTIVOS FIJOS</u>		RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-2,670,544
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1,368,241,000	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1,466,496
MAQUINARIA Y EQUIPO	6,809,127	<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	1,368,214,045
EQUIPO DE OFICINA	30,969,480	<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	15,445,175		1,430,312,057
DEPRECIACION ACUMULADA	-46,534,101		
<u>TOTAL ACTIVO FIJO</u>	1,374,930,681		
TOTAL ACTIVO	1,430,312,057		



JETTY THEODORA MARIA VAN AALSUM
Representante Legal



BLANCA ARNOY MONTOYA OSORIO
Revisora Fiscal T.P.34082

GUARDERIA SAN FRANCISCO
NIT.891.408.463-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.021

INGRESOS

OPERACIONALES		278,232,567
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA ENSEÑANZA	278,232,567	
NO OPERACIONALES		6,687,130
FINANCIEROS	1,130	
DIVERSOS	<u>6,686,000</u>	
TOTAL INGRESOS		<u>284,919,697</u>

GASTOS

OPERACIONALES DE ADMINISTACION		281,585,755
GASTOS DE PERSONAL	140,608,887	
HONORARIOS CONTABILIDAD	10,740,280	
IMPUESTOS	11,223,324	
SERVICIOS	53,888,217	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,440,000	
ADECUACION E INSTALACIONES	9,849,203	
GASTOS LEGALES	169,900	
DIVERSOS	50,965,944	
AUXILIO ESTUDIANTES	<u>2,700,000</u>	
NO OPERACIONALES		1,867,446
FINANCIEROS	1,138,199	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	<u>729,247</u>	
TOTAL EGRESOS		283,453,201
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		<u>\$ 1,466,496</u>



JETTY THEODORA MARIA VAN AALSUM
Representante Legal



BLANCA ARNOBY MONTOYA OSORIO
Revisora Fiscal T.P.34082