

**Estado de Posición Financiera
al 31 de Diciembre de 2013**

ACTIVO		2013	2012	PASIVO		2013	2012
Circulante		\$	\$	Circulante			
Caja y Banco	1.-	28.344.284	6.611.288	Proveedores		4.103.334	2.906.548
Clientes		5.822.077	4.155.266	Doctos por Pagar		2.353.000	2.374.810
Deudores Varios	2.-	2.789.839	2.049.480	Fondos Recibidos en Administración 7.-		28.882.648	0
Inversiones	3.-	0	0	Honorarios por Pagar		2.620.572	2.706.379
Impuestos por Recuperar		0	0	Retenciones		1.737.069	1.037.001
Videos-Compact Disc	4.-	179.532	169.464	Caja de Prevision		179.079	898.554
Mercaderias Varias	5.-	268.535	164.082	Provisiones		906.602	2.027.070
				I. V. A.		-445.709	1.290.271
						0	
Total Activo Circulante		<u>37.404.267</u>	<u>13.149.579</u>	Total Pasivo Circulante		<u>40.336.595</u>	<u>13.240.632</u>
Fijo Físico				Patrimonio			
Materiales Técnicos		67.889.493	68.870.983	Sin Restricción		77.179.759	79.032.073
Muebles y Utiles		4.528.619	4.630.117	Revalorización Capital Propio		8.178.994	8.752.808
Instalaciones		13.662.366	13.990.263	Fondos Construcción Escuela		2.201.300	2.254.131
Maquinarias		546.545	559.662	Déficit acumulado (-)		#####	-97.348.575
	6.-	86.627.023	88.051.025			0	
Depreciación Acumulada (-)		-86.383.440	-88.051.010	Déficit del Ejercicio		14.220.750	0
Total Activo Fijo Físico		<u>243.583</u>	<u>15</u>	Total Patrimonio	9.-	<u>-2.688.745</u>	<u>-7.309.563</u>

TOTAL ACTIVOS	<u>37.647.850</u>	<u>13.149.595</u>	TOTAL PASIVO Y PATROMONIO	<u>37.647.850</u>	<u>5.931.069</u>
---------------	-------------------	-------------------	---------------------------	-------------------	------------------

O.N.G. - El Circo del Mundo - Chile

**Estado de Actividad
al 31 de Diciembre de 2013**

	2 0 1 3	2 0 1 2
	\$	\$
Ingresos Operacionales		
Ingresos por Ventas	104.450.931	59.244.597
Convenios	0	0
Ingresos por Talleres y Grupo Escuela		6.030.241
Total Ingresos	<u>104.450.931</u>	<u>65.274.838</u>
Gastos Operacionales		
Honorarios	68.311.287	43.668.903
Gastos Operacionales	15.850.694	6.880.304
Gastos Generales	6.265.321	6.668.186
	<u>90.427.302</u>	<u>57.217.393</u>
Resultado Operacional	<u>14.023.629</u>	<u>8.057.445</u>
Ingresos No Operacionales		
Intereses y Reajustes	0	2.829
Otros Ingresos	940.526	0
	0	
	<u>940.526</u>	<u>2.829</u>
Pérdidas No Operacionales		
Gastos Bancarios	227.985	429.794
Intereses y Reajustes	201.445	
Depreciación del E jercicio	303.481	529.420
Otros gastos	616	122.638
	<u>733.527</u>	<u>1.081.853</u>
Resultado No Operacional	206.999	-1.079.024
Corrección Monetaria	-9.878	240.103
	<u>14.220.750</u>	<u>7.218.525</u>
Superávit (déficit) Ante de Impuesto Renta	14.220.750	7.218.525

Impuesto Renta	0	0
(+)=Superávit (-)=déficit del Ejercicio s/. Balance	<u>14.220.750</u>	<u>7.218.525</u>

O.N.G. - El Circo del Mundo - Chile

Estado de Flujo de Efectivo

	2 0 1 3	2 0 1 2
	\$	\$
Flujo de efectivo proveniente de actividades operacionales :		
Ingresos por ventas	0	76.568.220
Intereses recibidos	0	0
Pago a proveedores (menos)	-15.394.258	-19.450.739
Pago por I.V.A. (menos)	-1.290.271	-325.135
Cuentas por Pagar	0	0
Gastos de Administración (menos)	0	-4.385.927
Gastos bancarios (menos)	0	-57.217.393
		-429.794
Flujo Neto Operacional	-16.684.529	-5.240.769
Flujo de efectivo proveniente de actividades de inversión :		
Deudores Varios	0	931.836
Rescate F.M. Bci	0	0
Compra de Activo Fijo (menos)	0	0
Compra V. V. (menos)	152.473	-23.129.753
Inversiones F. M. Bci (menos)	0	0
Inversiones en Dólares	0	0
Flujo Neto de Inversión	152.473	-22.197.917
Flujo de efectivo proveniente de actividades de financiamiento :		
Aportes recibidos	0	
Fondos recibidos en administración	64.410.605	75.367.452
Fondos usados en administración (menos)	-35.527.957	-75.367.452
	0	
Flujo Neto de Financiamiento	28.882.648	0
Efecto inflación sobre efectivo (menos)	0	-240.103
Variación de Efectivo y Efectivo Equivalente	12.350.592	-27.678.789

Saldo Inicial de Efectivo y Efectivo Equivalente	6.611.288	34.290.077
Saldo Final de efectivo y Efectivo Equivalente	18.961.880	6.611.288

O.N.G. - El Circo del Mundo - Chile

Notas a los Estados Financieros

Generales :

a) Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes ejercicio :

año 2013 (Doce meses)

año 2012 (Doce meses)

b) De acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptado en Chile, la O.N.G., ha corregido sus activos y pasivos no monetarios y patrimonio con cargo y/o abono a los resultados del ejercicio. Los Estados Financieros del período 2012 han sido ajustado extracontable en un 2,4 % (variación del I.P.C., durante el año 2013), para efecto de permitir su comparación con los Estados Financieros del presente ejercicio.

Caja y Bancos :

La O. N. G., sólo tiene cuenta corriente en el Banco de Crédito e Inversiones - Sucursal Moneda.- Las firmas obligadas corresponden en conjunto a la señora Alejandra Jiménez Castro y la señora Claudia Reyes Allende.

Saldo Caja formado por \$306.290 para depósitos y \$ 133.300 en Caja Of. Lo Prado

Banco Bci - en Cta.Cte(saldo cartola \$27,904,6945 01.01.2014)

<u>439.590</u>
<u>27.904.694</u>
<u>28.344.284</u>

Deudores Varios :

Vale Vista extraviado en proceso judicial de recuperación

Boleta de Garantía a la orden de Fonadis

Préstamos al personal pagadero en cuotas mensuales

0
271.000
1.800.977
<u>2.071.977</u>

Merchandising

Poleras Polerones

<u>448.067</u>
<u>448.067</u>

Activo Fijo Físico

Materiales Técnicos

Nominal	Depreciación
67.889.493	67.646.017

Muebles y Útiles	4.528.619	4.528.616
Instalaciones	13.662.366	13.662.263
Maquinarias	546.545	546.544
	\$	<u><u>86.627.023</u></u> <u><u>86.383.440</u></u>

Nota : depreciación acelerada

O.N.G. - El Circo del Mundo - Chile

Fondos recibidos en Administración	Debe	Haber	Saldo
C.N.C.A. 2014	2.166.600	13.000.000	-10.833.400
Club de Amigos - Circo del Mundo	0	5.549.248	-5.549.248
	0	0	0
F.N.S.P. 2013	2.500.000	15.000.000	-12.500.000
	\$	<u><u>4.666.600</u></u>	<u><u>33.549.248</u></u> <u><u>-28.882.648</u></u>

Provisiones :

Honorarios : Contables	650.000
Gastos Generales : Telefónicos, Agua	109.708
	146.894
	\$ <u><u>906.602</u></u>

Patrimonio :

Al 31 de Diciembre de 2013, la O.N.G. El Circo del Mundo - Chile, presenta un patrimonio sin restricción de **-\$ 2.688.745.-**(año 2012 -\$ 91.038,-) el menor patrimonio del presente ejercicio se debe a la pérdida operacionas del egreso de la Escuela de Circo. El año 2013 recién entre Noviembre y Diciembre recibí aportes de terceros lo que nos llevó a superar nuestras bajas significativas de años anteriores. El Circo presentó en el año 2013, experimentó un crecimiento del 75%, con relación al año 2012.

Sin Restricción	79.032.073	77.179.759
Revalorización Capital Propio	8.752.808	8.178.994
Fondos Construcción Escuela	2.254.131	2.201.300
Déficit acumulado (-)	-97.348.575	#####
		0
Déficit del Ejercicio	-9.533.373	14.220.750
Total Patrimonio	-16.842.936	-2.688.745
TOTAL PASIVO Y PATROMONIO	<u>13.149.595</u>	<u>38.093.559</u>

9.-

1.852.314	0		1.852.314
0	0		
573.814	0		573.814
52.831	0		52.831
7.120.973	0	-97.348.575	
4.687.377			