

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811,026,458.4

Página 1 de 4
 Fecha de proceso 15/09/2025
 Hora de Proceso 09:55:25

BALANCE DE PRUEBA A 9 NIVELES
Agosto de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	77,571,988	56,001	22,851,956	54,776,033
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	70,574,788	56,001	22,851,956	47,778,833
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	70,574,788	56,001	22,851,956	47,778,833
111005	CUENTA CORRIENTE	24,973	0	0	24,973
1110050001	CUENTA CORRIENTE	24,973	0	0	24,973
111005000101	CUENTA CORRIENTE	24,973	0	0	24,973
111006	CUENTA DE AHORRO	70,549,815	56,001	22,851,956	47,753,860
1110060002	INGRESOS OPERACIONALES	125,645	1	0	125,646
111006000202	RECURSOS PROPIOS NUEVA	125,645	1	0	125,646
1110060004	APOYO LOGÍSTICO	931,814	0	0	931,814
111006000401	APOYO LOGÍSTICO	931,814	0	0	931,814
1110060008	TRANSFERENCIAS MUNICIPIO DE MEDELLÍN	309,718	0	0	309,718
111006000801	TRANSFERENCIAS MUNICIPIO DE MEDELLÍN	309,718	0	0	309,718
1110060009	TRANSFERENCIAS GRATUIDAD MINISTERIO EDUCACIÓN NACIONAL	69,182,638	3,000	22,798,956	46,386,682
111006000901	TRANSFERENCIAS GRATUIDAD MINISTERIO EDUCACIÓN NACIONAL	69,182,638	3,000	22,798,956	46,386,682
1110060014	CUENTA MAESTRA PAGADORA	0	53,000	53,000	0
111006001401	CUENTA MAESTRA PAGADORA	0	53,000	53,000	0
13	CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0
1384900005	DEDUCCIONES BANCARIAS - RECURSOS PROPIOS	0	0	0	0
1384900006	DEDUCCIONES BANCARIAS - PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	0	0	0	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,997,200	0	0	6,997,200
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,997,200	0	0	6,997,200
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6,997,200	0	0	6,997,200
1635030001	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6,997,200	0	0	6,997,200
19	OTROS ACTIVOS	0	0	0	0
1970	INTANGIBLES	1,904,000	0	0	1,904,000
197008	SOFTWARES	1,904,000	0	0	1,904,000
1970080001	SOFTWARE	1,904,000	0	0	1,904,000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(1,904,000)	0	0	(1,904,000)
197508	SOFTWARES	(1,904,000)	0	0	(1,904,000)
1975080001	SOFTWARE	(1,904,000)	0	0	(1,904,000)

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811,026,458.4

Página 2 de 4
Fecha de proceso 15/09/2025
Hora de Proceso 09:55:25

BALANCE DE PRUEBA A 9 NIVELES
Agosto de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2	PASIVOS	(61,018)	22,875,956	25,425,956	(2,611,018)
24	CUENTAS POR PAGAR	(61,018)	22,875,956	25,425,956	(2,611,018)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	22,737,956	22,737,956	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	22,737,956	22,737,956	0
2401010001	BIENES Y SERVICIOS	0	22,737,956	22,737,956	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(18)	0	0	(18)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(18)	0	0	(18)
2407260001	RENDIMIENTOS TRANSFERENCIAS MUNICIPIO DE MEDELLÍN	(18)	0	0	(18)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(41,000)	82,000	548,000	(507,000)
243605	SERVICIOS	(24,000)	24,000	507,000	(507,000)
2436050103	SERVICIOS 4%	(24,000)	24,000	0	0
2436050700	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (BASE: AIU) 2%	0	0	507,000	(507,000)
2436050801	RET FTE SS SOFTWARE (35%)	0	0	0	0
243608	COMPRAS	0	0	0	0
2436080500	COMPRAS 2.5%	0	0	0	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSIGNAR	(17,000)	17,000	0	0
2436250100	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR COMPRAS 19%	0	0	0	0
2436250300	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR SERVICIOS 19%	(17,000)	17,000	0	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	41,000	41,000	0
2436999901	PAGO A LA DIAN CP	0	41,000	41,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(20,000)	56,000	2,140,000	(2,104,000)
244023	CONTRIBUCIONES	0	0	1,267,000	(1,267,000)
2440230001	CONTRIBUCIÓN ESPECIAL DE OBRA PÚBLICA	0	0	1,267,000	(1,267,000)
244024	TASAS	(8,000)	32,000	354,000	(330,000)
2440240001	TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN	(8,000)	16,000	338,000	(330,000)
2440249901	TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN CP	0	16,000	16,000	0
244035	ESTAMPILLAS	(12,000)	24,000	519,000	(507,000)
2440350001	ESTAMPILLA PARA LA JUSTICIA FAMILIAR	(12,000)	12,000	507,000	(507,000)
2440350002	ESTAMPILLA PRO INNOVACIÓN	0	0	0	0
2440359901	ESTAMPILLAS CP	0	12,000	12,000	0
3	PATRIMONIO	(2,211,055)	0	0	(2,211,055)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(2,211,055)	0	0	(2,211,055)
3105	CAPITAL FISCAL	(65,155,521)	0	0	(65,155,521)

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811,026,458.4

Página 3 de 4
Fecha de proceso 15/09/2025
Hora de Proceso 09:55:25

BALANCE DE PRUEBA A 9 NIVELES
Agosto de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
310506	CAPITAL FISCAL	(65,155,521)	0	0	(65,155,521)
3105060002	FONDOS SERVICIOS EDUCATIVOS	(98,380,817)	0	0	(98,380,817)
3105060204	DEPURACIÓN CONTABLE COMITÉ	651,685	0	0	651,685
3105062600	TRASLADO DE BIENES FSE	32,573,611	0	0	32,573,611
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	62,944,466	0	0	62,944,466
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	2,568,913	0	0	2,568,913
3109010117	CORRECCIÓN DE ERRORES VIGENCIA 2024	2,568,913	0	0	2,568,913
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	60,375,553	0	0	60,375,553
3109020001	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2018	13,873,572	0	0	13,873,572
3109020002	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2019	1,160,046	0	0	1,160,046
3109020003	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2020	19,898,449	0	0	19,898,449
3109020004	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2021	4,472,858	0	0	4,472,858
3109020005	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2022	7,912,227	0	0	7,912,227
3109020006	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2023	7,590,151	0	0	7,590,151
3109020007	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2024	5,468,250	0	0	5,468,250
4	INGRESOS	(83,807,791)	0	3,001	(83,810,792)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(83,797,400)	0	0	(83,797,400)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(83,797,400)	0	0	(83,797,400)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(83,797,400)	0	0	(83,797,400)
4428050200	OTRAS TRANSFERENCIAS GRATUIDAD	(83,797,400)	0	0	(83,797,400)
48	OTROS INGRESOS	(10,391)	0	3,001	(13,392)
4802	FINANCIEROS	(10,391)	0	3,001	(13,392)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(10,391)	0	3,001	(13,392)
4802010001	INGRESOS OPERACIONALES	(6)	0	1	(7)
4802010002	GRATUIDAD	(10,385)	0	3,000	(13,385)
5	GASTOS	8,507,876	25,348,956	0	33,856,832
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4,960,515	0	0	4,960,515
5111	GENERALES	4,960,515	0	0	4,960,515
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,960,515	0	0	4,960,515
5111140001	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,960,515	0	0	4,960,515
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	3,547,361	25,348,956	0	28,896,317
5501	EDUCACIÓN	3,547,361	0	0	3,547,361
550105	GENERALES	3,547,361	0	0	3,547,361

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811,026,458.4

Página 4 de 4
 Fecha de proceso 15/09/2025
 Hora de Proceso 09:55:25

BALANCE DE PRUEBA A 9 NIVELES
Agosto de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5501050007	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA - BIENES MUEBLES	704,361	0	0	704,361
5501050011	MANTENIMIENTO SOFTWARE EDUCATIVO	2,843,000	0	0	2,843,000
5550	EDUCACIÓN	0	25,348,956	0	25,348,956
555002	GENERALES	0	25,348,956	0	25,348,956
5550020003	PRIMERA INFANCIA SGP	0	25,348,956	0	25,348,956
Totales:		0	48,280,913	48,280,913	0
Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia		
54,776,033	2,611,018	2,211,055	49,953,960		

Boris Swilham H

Juan P

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Agosto de 2025

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Vigencia 2025

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	65,155,521	0	0	65,155,521
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	49,953,960	0	49,953,960
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(60,375,553)	(60,375,553)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	(2,568,913)	(2,568,913)
Saldo Patrimonio	65,155,521	49,953,960	(62,944,466)	52,165,015

Vigencia 2024

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	65,155,521	0	0	65,155,521
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	11,394,560	0	11,394,560
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(54,907,303)	(54,907,303)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	0	0
Saldo Patrimonio	65,155,521	11,394,560	(54,907,303)	21,642,778

VARIACIONES

CAPITAL FISCAL

\$ 0.00 SIN VARIACIÓN

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Agosto de 2025

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

VARIACIONES

DÉFICIT DE EJERCICIO	\$ 0.00 SIN VARIACIÓN
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 38,559,400.00 AUMENTO
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	-\$ 5,468,250.00 DISMINUCIÓN
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-\$ 2,568,913.00 DISMINUCIÓN
TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO	\$ 30,522,237.00

ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR

C.C. 27123690

RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ

CONTADOR

C.C. 3482110

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Agosto de 2025

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 1 de 2

Fecha de proceso 15/09/2025

Hora de Proceso 09:57:09

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202508	Var. Vert.	Vigencia 202408	Var. Vert.	Variación (+/-)
<u>ACTIVO</u>					
CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$47,778,833	87.2%	\$20,195,597	90.1%	\$27,583,236
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0	0.0%	\$0	0.0%	\$0
Total CORRIENTE:	\$47,778,833	87.2%	\$20,195,597	90.1%	\$27,583,236
NO CORRIENTE					
Propiedades Planta y Equipo	\$6,997,200	12.8%	\$2,229,199	9.9%	\$4,768,001
Activos intangibles	\$0	0.0%	\$0	0.0%	\$0
Total NO CORRIENTE:	\$6,997,200	12.8%	\$2,229,199	9.9%	\$4,768,001
Total ACTIVO	\$54,776,033	100.0%	\$22,424,796	100.0%	\$32,351,237
TOTAL ACTIVOS	\$54,776,033	100.0%	\$22,424,796	100.0%	\$32,351,237
<u>PASIVO</u>					
CORRIENTE					
Cuentas por pagar	\$2,611,018	4.8%	\$782,018	3.5%	\$1,829,000
Total CORRIENTE:	\$2,611,018	4.8%	\$782,018	3.5%	\$1,829,000
Total PASIVO	\$2,611,018	4.8%	\$782,018	3.5%	\$1,829,000
TOTAL PASIVOS	\$2,611,018	4.8%	\$782,018	3.5%	\$1,829,000
<u>PATRIMONIO</u>					
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	\$65,155,521	118.9%	\$65,155,521	290.6%	\$0
Resultado del ejercicio	\$49,953,960	91.2%	\$11,394,560	50.8%	\$38,559,400

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Agosto de 2025

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 2 de 2

Fecha de proceso 15/09/2025

Hora de Proceso 09:57:09

<u>Grupos/ Subgrupos / Conceptos</u>	<u>Vigencia 202508</u>	<u>Var. Vert.</u>	<u>Vigencia 202408</u>	<u>Var. Vert.</u>	<u>Variación (+/-)</u>
<u>PATRIMONIO</u>					
PATRIMONIO					
Resultado de ejercicios anteriores	-\$62,944,466	-114.9%	-\$54,907,303	-244.9%	-\$8,037,163
Total PATRIMONIO:	\$52,165,015	95.2%	\$21,642,778	96.5%	\$30,522,237
Total PATRIMONIO	\$52,165,015	95.2%	\$21,642,778	96.5%	\$30,522,237
TOTAL PATRIMONIO	\$52,165,015	95.2%	\$21,642,778	96.5%	\$30,522,237
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$54,776,033	100.0%	\$22,424,796	100.0%	\$32,351,237

ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR

C.C. 27123690

RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ

CONTADOR

C.C. 3482110

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

Página 1 de 2

Fecha de proceso 15/09/2025

Hora de Proceso 09:57:38

Periodo Agosto de 202508 y Periodo Agosto de 202408

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202508	Var. Vert.	Vigencia 202408	Var. Vert.	Variación abs.(+/-)	Var. Rel.(+/-)
INGRESOS						
Ingresos sin contraprestación						
Otras Transferencias	83,797,400	100.0%	31,217,317	100.0%	52,580,083	168.4%
Total INGRESOS - Ingresos sin contraprestación	83,797,400	100.0%	31,217,317	100.0%	52,580,083	168.4%
Ingresos con contraprestación						
Ingresos financieros	13,392	0.0%	14,716	0.0%	1,324	-9.0%
Total INGRESOS - Ingresos con contraprestación	13,392	0.0%	14,716	0.0%	1,324	-9.0%
Otros ingresos						
Otros Ingresos	0	0.0%	100	0.0%	100	-100.0%
Total INGRESOS - Otros ingresos	0	0.0%	100	0.0%	100	-100.0%
Total INGRESOS	83,810,792	100.0%	31,232,133	100.0%	52,578,659	168.3%
GASTOS						
Gasto Público Social						
Gasto Público Social Educación	28,896,317	85.3%	5,805,748	29.3%	23,090,569	397.7%
Total GASTOS - Gasto Público Social	28,896,317	85.3%	5,805,748	29.3%	23,090,569	397.7%
Transferencias y subvenciones						
Transferencias y Subvenciones	0	0.0%	4,950,400	25.0%	4,950,400	-100.0%
Total GASTOS - Transferencias y subvenciones	0	0.0%	4,950,400	25.0%	4,950,400	-100.0%
Administración y operación						
De administración y Operación	4,960,515	14.7%	9,073,904	45.7%	4,113,389	-45.3%
Total GASTOS - Administración y operación	4,960,515	14.7%	9,073,904	45.7%	4,113,389	-45.3%

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

Página 2 de 2

Fecha de proceso 15/09/2025

Hora de Proceso 09:57:38

Periodo Agosto de 202508 y Periodo Agosto de 202408

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202508	Var. Vert.	Vigencia 202408	Var. Vert.	Variación absol.(+/-)	Var. Rela.(+/-)
GASTOS						
Otros Gastos						
Comisiones Bancarias	0	0.0%	7,521	0.0%	7,521	-100.0%
Total GASTOS - Otros Gastos	0	0.0%	7,521	0.0%	7,521	-100.0%
Total GASTOS	33,856,832	100.0%	19,837,573	100.0%	14,019,259	70.7%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL PERIODO	49,953,960		11,394,560		38,559,400	
RESULTADO DEL EJERCICIO	49,953,960		11,394,560		38,559,400	

ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR

C.C. 27123690

RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ

CONTADOR

C.C. 3482110